

relative risorse a disposizione) risultano complessivamente diminuiti del 18% rispetto al precedente esercizio.

Con specifico riferimento ai costi per Alfabetizzazione Motoria (€/000 6.981), riferiti ai compensi corrisposti ai docenti supervisori / esperti, si registra un incremento di €/000 2.366, dovuto alle maggiori risorse finanziarie disponibili per il progetto (v. sopra) in virtù del coinvolgimento anche del MIUR.

I costi complessivi 2012 del progetto, inclusivi anche di quelli sostenuti centralmente (pari ad €/000 119 ed ascrivibili principalmente all'acquisto di kit formativi tramite la Coni Servizi SpA), ammontano ad €/000 7.100.

Il risultato della gestione finanziaria, positivo e pari ad €/000 42 (a fronte di un risultato positivo nel 2011 pari ad €/000 48) è dato dalla differenza fra proventi ed oneri finanziari, riferiti rispettivamente agli interessi attivi sulle giacenze dei C/C e alle spese bancarie (principalmente spese di tenuta conto).

Il risultato della gestione straordinaria registra un incremento rispetto al 2011, riducendo il saldo negativo da €/000 88 ad €/000 26, dovuto principalmente a:

- proventi straordinari: aumento pari ad €/000 36 (passando da €/000 55 nel 2011 ad €/000 91 nel 2012), per via sostanzialmente della rilevazione di ricavi di competenza economica di esercizi precedenti;
- oneri straordinari: riduzione pari ad €/000 26 (passando da €/000 144 nel 2011 ad €/000 118 nel 2012), per via principalmente della riduzione delle sistemazioni di posizioni pregresse rispetto a quelle effettuate nell'esercizio precedente.

Il risultato d'esercizio risulta negativo per €/000 331. Esso trova ampia copertura all'interno del patrimonio netto, per la parte di spettanza delle Strutture Territoriali. In particolare, considerando che il patrimonio netto iniziale all'1.1.2012 era pari ad €/000 11.367, il patrimonio netto finale al 31.12.2012 risulta pari ad €/000 11.036.

ALTRE NOTIZIE INTEGRATIVE

SITUAZIONE DI TESORERIA

dati in €	TOTALE
SALDO DI TESORERIA AL 01/01/2012 (A)	32.835.741
FLUSSI DI TESORERIA DA GESTIONE ESERCIZI PRECEDENTI:	
+ incassi di crediti da esercizi precedenti	6.017.076
- pagamenti di debiti da esercizi precedenti	(33.568.425)
Saldo flussi di tesoreria da esercizi precedenti (B)	(27.551.350)
FLUSSI DI TESORERIA DA GESTIONE ESERCIZIO CORRENTE:	
Entrate da gestione economica	452.177.303
Entrate da dismissioni	
Entrate da gestione finanziaria	
Totale flussi in entrata esercizio 2012 C1)	452.177.303
Uscite da gestione economica	(403.803.532)
Uscite da investimenti	
Uscite da gestione finanziaria	(36.469.856)
Totale flussi in uscita esercizio 2012 (C2)	(440.273.388)
SALDO FLUSSI DA GESTIONE ESERCIZIO CORRENTE D)= C1-C2	11.903.915
SALDO FINALE DI TESORERIA AL 31/12/2012 E)= A+B+D	17.188.307

Il risultato esposto si riferisce sia alla gestione del centro che delle Strutture Territoriali e comprende il saldo del conto corrente tesoreria centrale presso la Banca d'Italia e dei conti correnti bancari BNL.

**RELAZIONE
DELLA CONI SERVIZI S.p.A.
SUI RISULTATI
ECONOMICO - FINANZIARI
E SUI SERVIZI RESI AL CONI**

1. CONTO ECONOMICO CONI SERVIZI S.p.A. AL 31 DICEMBRE 2012

Dati in €/000	31.12.2012	31.12.2011
<u>Valore della Produzione</u>		
<i>Ricavi da Servizi:</i>		
Ricavi da Contratto di Servizio	108.832	112.305
Proventi da Concessione di Immobili e Impianti Sportivi	16.582	18.412
Altri Ricavi da Servizi	6.283	5.634
Totale Ricavi da Servizi	131.697	136.351
Rimborsi ed Altri Proventi	3.836	4.009
Totale Valore della Produzione (A)	135.533	140.361
<u>Costi della Produzione</u>		
<i>Acquisto di beni di consumo e merci</i>	(1.838)	(2.958)
<i>Costi per Servizi:</i>		
Manutenzione su Immobili ed Impianti Sportivi	(8.696)	(9.654)
Manutenzione su beni mobili	(1.204)	(1.227)
Utenze su Immobili ed Impianti Sportivi	(8.668)	(8.119)
Vigilanza su Immobili ed Impianti Sportivi	(3.039)	(3.142)
Pulizia su Immobili ed Impianti Sportivi	(4.509)	(4.499)
Viaggi e Trasporti	(2.599)	(1.466)
Assicurazioni Patrimonio, Personale, altro	(1.991)	(1.964)
Perizie, Consulenze e Prestazioni Professionali	(4.682)	(5.000)
Pubblicità e promozione	(1.813)	(174)
Costi di gestione foresterie	(2.424)	(2.643)
Buoni Pasto	(921)	(1.255)
Spese Postali	(989)	(907)
Altri Costi per Servizi	(6.662)	(5.083)
Totale Costi per Servizi	(48.197)	(45.134)
Fitti Passivi e Noleggio Beni Mobili	(11.480)	(8.752)
Costo del Personale	(45.356)	(51.339)
<i>Ammortamenti e Svalutazioni:</i>		
Amm.to delle Immobilizzazioni Materiali ed Immateriali	(12.263)	(12.520)
Svalutazione delle Immobilizzazioni Materiali e dei Crediti dell'Attivo Circolante	(1.066)	
Totale Ammortamenti e Svalutazioni	(13.329)	(12.520)
Accantonamento a Fondo di previdenza CONI	(11.750)	(10.291)
Altri accantonamenti	(3.280)	(3.164)
Totale Accantonamenti	(15.030)	(13.455)
Oneri Diversi di Gestione	(6.077)	(3.900)
Totale Costi della Produzione (B)	(141.307)	(138.058)
Differenza tra Valore e Costi della Produzione (A+B)	(5.775)	2.303
<i>Altri Oneri:</i>		
Oneri finanziari	(2.453)	(2.520)
Oneri Straordinari	(142)	(351)
Totale Altri Oneri	(2.594)	(2.871)
<i>Altri Proventi</i>		
Proventi Finanziari	387	578
Proventi Straordinari	17.696	7.518
Totale Altri Proventi	18.083	8.096
Risultato ante Imposte	7.714	7.528
Imposte del Periodo	(4.623)	(4.714)
Utile / Perdita d'Esercizio	3.091	2.813

2. RISULTATI ECONOMICO - FINANZIARI E SERVIZI RESI AL CONI ED ALLE FSN NEL 2012

Coni Servizi ha adempiuto alle previsioni del contratto di servizio 2012 assicurando, tra le altre:

- le attività ed i servizi dedicati all'Ente CONI, relativi al funzionamento degli uffici destinati all'attività istituzionale;
- il supporto agli uffici centrali CONI e Federazioni Sportive, nonché la gestione centralizzata dei relativi costi di funzionamento (fitti passivi, utenze, pulizia, vigilanza, collaborazioni, ecc) di tutte le sedi periferiche del CONI (Comitati Provinciali e Regionali) e di diverse Federazioni;
- l'assegnazione e la gestione del personale a supporto delle attività delle Federazioni;
- la gestione di impianti sportivi finalizzati alla preparazione di Alto Livello, garantendo al CONI ed alle Federazioni *standards* di qualità progressivamente migliorati, priorità di utilizzo e tariffe agevolate e non incrementate nel corso degli anni;
- interventi strutturali migliorativi sugli impianti sportivi di Preparazione Olimpica/Alto Livello per l'adeguamento progressivo degli stessi alle esigenze della preparazione degli atleti;
- la gestione di alcune strutture (Istituto di Medicina e Scienza dello Sport, Scuola dello Sport) sostanzialmente in esclusiva.

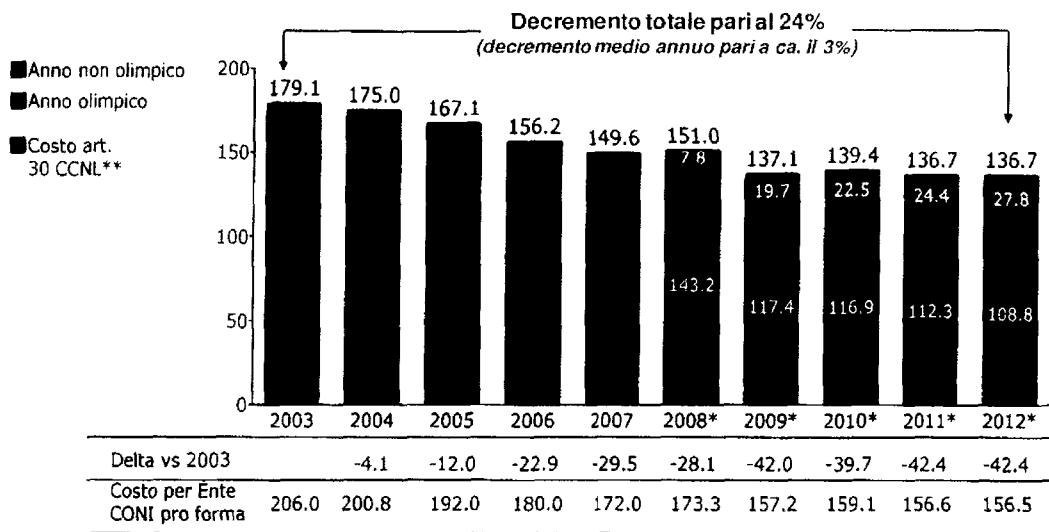
Inoltre, in modo specifico sul 2012, ha curato per il CONI la parte delle attività *core* relativamente:

- al supporto logistico-organizzativo alla partecipazione della delegazione Italiana ai Giochi Olimpici di Londra 2012 coronata dal successo sportivo del Comitato Olimpico Italiano;
- allo sviluppo marketing e valorizzazione dei marchi del CONI, attraverso una struttura interna dedicata, che ha consentito di capitalizzare a livello di sistema sportivo CONI - Coni Servizi il know how di marketing e di rapporti commerciali con gli sponsor;
- allo sviluppo dei progetti finalizzati alla ricerca scientifica applicata allo sport, a beneficio delle discipline impegnate nelle Olimpiadi di Londra 2012 e Sochi 2014 (es. proseguimento del progetto Ferrari sui materiali e mezzi di gara);
- all'avvio ed implementazione del progetto di riordino dei Comitati Territoriali CONI, varato dall'Ente sul finire del 2011.

Dal 2003, primo anno di operatività della Società, al 2012 il corrispettivo del contratto di servizio è andato diminuendo, passando da un valore imponibile di 179 € mln a 108,8 € mln, con un risparmio di 70,3 € mln (- 39%) **in valore assoluto**.

A parità di perimetro, ovvero tenendo conto del progressivo passaggio alle dirette dipendenze delle Federazioni del personale della Società operante presso le stesse, tale differenza è pari a 42,4 € milioni (- 24%, pari a ca. il 3% per anno) come riportato nel grafico sotto.

Le differenze sopra esposte, non tengono conto dell'andamento del valore del denaro negli anni. Attualizzando, infatti, il corrispettivo del 2003, ovvero rendendolo coerente col valore attuale tramite l'utilizzo dell'indice dei prezzi al consumo (FOI), il decremento effettivo del contratto di servizio - a parità di perimetro tra il 2003 ed il 2011 - è stimabile in ca. 77,6 € mln (- 36%).

Trend 03/11 – Andamento del contratto di servizio (mln €)

Costo CONI Pro Forma: costo CdS da Bilancio CONI (inc. IVA) + costo personale ex art. 30 CCNL

* Dati consultivi: rettificati del costo del personale ex art. 30 CCNL

** Include oneri accessori (buoni pasto, ecc.)

I risparmi derivanti dal contratto con Coni Servizi dal 2003 ad oggi, hanno consentito al CONI di incrementare progressivamente i contributi erogati a favore delle Federazioni e degli altri Enti finanziati.

Confrontando il corrispettivo del Contratto di Servizio 2012 rispetto all'anno precedente, emerge come esso sia risultato in diminuzione per 3,5 € mln (- 3%), pur avendo la Società sostenuto nel corso dell'anno i seguenti maggiori costi:

- 6,2 € mln per le attività di marketing legate alla valorizzazione dei marchi CONI;
- 1,8 € mln per il supporto logistico organizzativo alla partecipazione della delegazione italiana ai Giochi di Londra;
- 1,5 € mln a seguito dell'introduzione dell'IMU (rivalutazione rendite catastali ed incremento delle aliquote, rispetto all'ICI);
- 1,5 € mln derivanti dall'applicazione della Legge n.135 del 7.08.2012 (c.d. "spending review"), art. 8 comma 3, che ha determinato un taglio dei trasferimenti dello Stato al CONI in funzione della riduzione delle spese per consumi intermedi, e di cui, su richiesta dell'Ente, la Società si è fatta carico;
- 1,5 € mln di maggiore accantonamento al fondo pensionistico integrativo dei dipendenti ex- CONI.

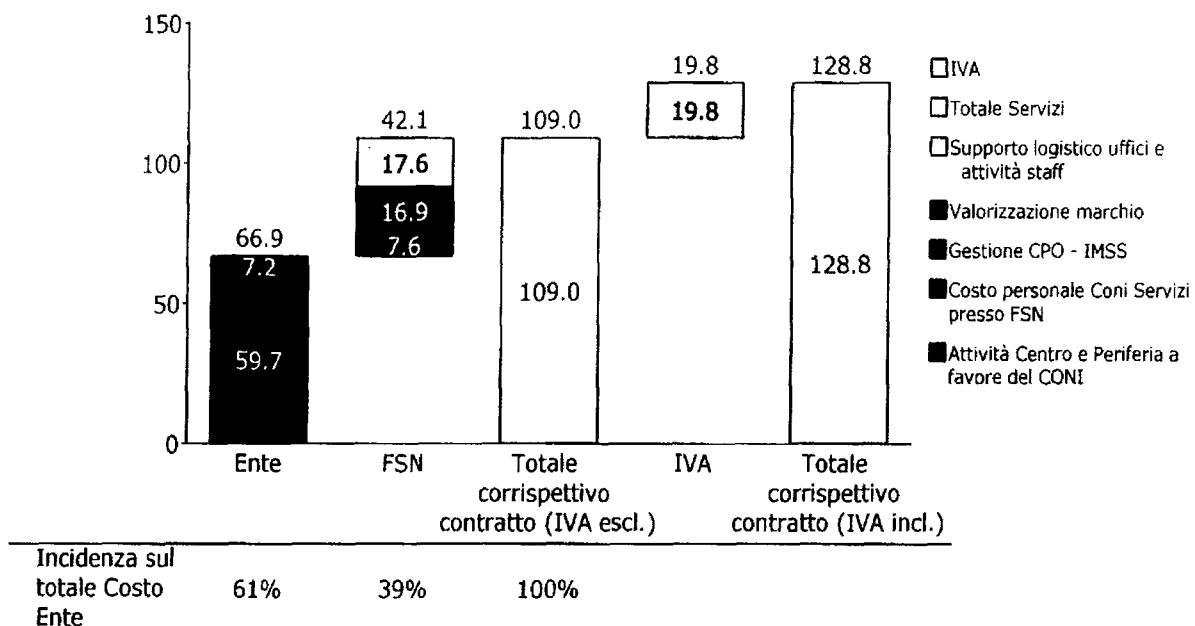
Tali maggiori fattori di costo sono risultati più che bilanciati tramite:

- proventi straordinari di reddito per 7,9 € mln derivanti dallo stralcio di debiti rinvenienti dal conferimento iniziale dal CONI Ente e risultati non più dovuti, decorso anche il termine di prescrizione decennale;
- minori costi del lavoro per 4,4 € mln, derivanti dal passaggio del personale alle dirette dipendenze delle Federazioni ai sensi dell'art. 30 del CCNL;
- proventi straordinari di reddito per 3,2 € mln derivanti dalla regolarizzazione del credito lordo per minimi garantiti e quote di prelievo rinvenienti dal conferimento iniziale dal CONI Ente.

Di seguito viene rappresentata una stima dell'allocazione delle risorse all'interno del contratto di servizio in base al destinatario/utilizzatore dei servizi erogati dalla Società, da cui emerge come il 61% delle risorse sia stato destinato agli obiettivi istituzionali dell'Ente CONI, ove il 39%, invece, è stato sostenuto per i servizi prestati a favore delle Federazioni Sportive Nazionali. Tali dati, così come gran parte dei dati

nel prosieguo della presente relazione, non costituiscono dati strettamente contabili, bensì una elaborazione degli stessi (integrati anche con dati da altre fonti) finalizzata ad una maggiore informativa. Per ulteriori analisi si rimanda anche al Bilancio di Esercizio 2012 di Coni Servizi.

Stima ripartizione risorse (€ mln) del contratto di servizio 2012 su CONI ed FSN



L'incidenza del CONI è in crescita rispetto all'anno precedente, sostanzialmente a causa del decremento del costo del personale delle FSN (a seguito dell'ulteriore significativo passaggio di risorse di Coni Servizi SpA operanti presso le Federazioni, alle dirette dipendenze delle stesse ex art 30 CCNL), all'impatto dell'evento olimpico di Londra ed ai maggiori accantonamenti al fondo di previdenza CONI.

L'insieme dei servizi che la Società realizza per il CONI è riconducibile alle seguenti principali tipologie.

ESPLETAMENTO DEI FINI ISTITUZIONALI DELL'ENTE

Coni Servizi ha gestito gli uffici e le attività dedicate a funzioni istituzionali per l'attuazione dei compiti attribuiti dall'Ente CONI (**a livello centrale e periferico**), sostenendo i costi:

- operativi (**diretti**) per ca. 50 € mln per l'attuazione dei compiti stessi di seguito dettagliati nelle singole aree di attività;
- di supporto (**indiretti**) relativi alle attività degli uffici centrali di staff (ad es. il supporto amministrativo, quello legale, quello relativo alla gestione risorse umane, all'internal audit, all'ufficio acquisti, ecc.), nonché alla messa a disposizione degli spazi ad uso ufficio (sia per le strutture centrali, che per l'organizzazione periferica, così come più avanti descritto) per complessivi 17 € mln.

Vengono di seguito elencate le principali attività rese relativamente **alle funzioni istituzionali CONI**.

Londra 2012 e valorizzazione marchi CONI

Sono riportati di seguito i costi sostenuti per la partecipazione della Delegazione Italiana a Londra 2012 e per l'attività di marketing, finalizzata alla valorizzazione dei marchi dell'Ente (strettamente connessa a Londra 2012, quale principale evento per l'esercizio):

Costi attività per Londra 2012 (€/000)	Supporto logistico/organizzativo a Delegazione Italiana	Attività di marketing (valorizzazione dei marchi CONI)	Totale
Costi per materie prime, di consumo e merci	27	64	91
Comunicazione, pubblicità e promozione		1.728	1.728
Consulenze e altre collaborazioni da terzi	113	236	349
Viaggi, vitto, alloggio e trasporti	1.092	489	1.581
Premi assicurativi	76	16	92
Utenze	10		10
Pulizie, manutenzioni e vigilanza	23		23
Altri costi per servizi	84	1.665	1.749
Affitti passivi e spese accessorie	8	1.614	1.622
Noleggi e leasing	38	957	995
Costi del Personale		329	329
Oneri diversi di gestione	2		2
Biglietti di ingresso a manifestazioni sportive	295	119	414
Totale	1.768	7.216	8.984

In riferimento al supporto logistico/organizzativo, si evidenzia come la delegazione azzurra a Londra sia stata composta da 585 persone, di cui 289 atleti (contro i 335 che hanno partecipato a Pechino 2008). A fianco degli atleti hanno fatto parte della squadra un team di officials composto da tecnici, medici, fisioterapisti, personale tecnico, dirigenti componenti la Missione CONI, nonché dai Presidenti delle Federazioni Sportive Nazionali.

Nell'ambito dell'attività prevista dal contratto di servizio di valorizzazione dei marchi CONI, invece, la Società ha gestito come detto direttamente la ricerca di contratti di sponsorizzazione in denaro ed in cambio merce, attività che, **a livello di bilancio CONI Ente 2012**, ha:

- prodotto ricavi per ca.12 € mln (di cui 1,2 € mln riferiti ad attività di natura istituzionale svolte in collaborazione con altri Enti Pubblici), di cui 6,6 € mln in cash e 5,4 € mln in cambio merce;
- supportato la riduzione degli esborsi finanziari per alcune tipologie di costi - quali, ad es., per il vestiario sportivo e da sfilata della delegazione, per i servizi di ristorazione a Casa Italia, per la fornitura delle autovetture utilizzate per gli spostamenti a Londra, ecc. - che l'Ente ha registrato (prestazioni in cambio merce che comportano iscrizione di ricavi e costi) e che avrebbe però dovuto anche pagare, qualora li avesse acquisiti sul mercato; nel 2012 i costi in questione ammontano a 7 € mln (inclusivi di 1,2 € mln di IVA non detraibile).

Per raggiungere tali obiettivi di raccolta di ricavi dal mercato ed attrarre adeguatamente gli sponsors sul prodotto marchio CONI, attraverso Coni Servizi, si è investito in particolare nella location di Casa Italia ed in comunicazione. Per quanto riguarda l'organizzazione di Casa Italia - asset di proprietà di un ente governativo britannico ed individuata all'interno di una ristretta rosa proposta direttamente dall'Ente di Promozione turistica di Londra -, i costi sostenuti hanno risentito sia delle caratteristiche della città ospitante (Londra è una delle capitali più care al mondo), che della grande visibilità che si è voluto offrire all'evento, anche in funzione dell'allora progetto di candidatura di Roma 2020.

La sede, perciò individuata in posizione molto centrale e turistica a circa 10 km dal villaggio olimpico, si è estesa su ca. 6.000 metri quadri, in cui sono stati predisposti 29 differenti spazi per eventi suddivisi su 6 piani, di cui 3 aperti continuamente al pubblico, con costi per ca. 3,4 € mln, principalmente imputabili a:

- ca. 1,6 € mln per l'affitto degli spazi, comprensivo del periodo delle Olimpiadi e Paralimpiadi;
- ca. 0,9 € mln per il noleggio di strutture provvisorie, nonché degli allestimenti, del materiale per le cucine e per i mezzi di trasporto;

- ca. 0,5 € mln per la partecipazione diretta degli sponsor (viaggi, vitto e biglietti per le manifestazioni sportive), nonché per la copertura assicurativa sempre di Casa Italia;
- ca. 0,4 € mln per i servizi di fonia ed informatici presso il villaggio olimpico, nonché i servizi logistici e l'attività complementare di intrattenimento presso Casa Italia.

L'organizzazione e il funzionamento della struttura ha richiesto il coinvolgimento di 1.081 unità di staff; il riscontro del pubblico è stato molto elevato, sia in termini di presenze fisiche, che in termini di contatti sui principali social network, come si può evincere dalle seguenti tabelle.

<i>Presenze Casa Italia Londra</i>		<i>Contatti su web e social network*</i>
Presenza media per giorno di visitatori italiani	3.079	SITO CONI
Presenza media per giorno di visitatori stranieri	1.658	Visitatori unici 1.323.945
Presenza media di visitatori per giorno	4.737	Pagine visitate 11.497.696
Presenza media per evento di visitatori italiani	496	Media pagine per visita 5,21
Presenza media per evento di visitatori stranieri	267	
Presenza media di visitatori per evento	763	
Presenza Totale di visitatori nel periodo	90.000	CONI SOCIAL
Presenza totale di ospiti accreditati nel periodo	12.881	Utenti unici 51.000
		Pagine visitate 95.000
		Azioni di supporto agli atleti 30.000
		Video condivisi dagli utenti 3.600

Sull'attività realizzata dalla struttura di Marketing nel corso del 2012, non esclusivamente imputabile al periodo dei Giochi Olimpici, hanno inciso i costi pari a ca. 2,2 € mln, delle campagne pubblicitarie, delle produzioni televisive, del monitoraggio sui media dei marchi CONI, dell'acquisto di materiale promozionale e dell'installazione dei backdrop pubblicitari per le interviste. Tali attività, oltre a garantire agli sponsor del CONI una moltiplicazione del messaggio pubblicitario, ha generato una forte valorizzazione del marchio CONI sui media nazionali.

<i>Produzioni e campagna media*</i>		<i>Valorizzazione Marchi Coni (dati in mil di euro)*</i>
Speciali Tv prodotti	38	Marchio Coni
Servizi/news tv su emittenti nazionali	5.458	Secondi di apparizione tv nazionali 411.654
Servizi/news tv su emittenti areali	2.261	Numero di apparizioni tv nazionali 20.511
Minuti totali di programmazione speciali tv emittenti nazionali	16.973	Audience tv nazionali 177.575.255
Minuti totali di programmazione servizi/news emittenti nazionali	11.098	
Video clip editoriali su portali web nazionali	64	Marchio Italia Team
Video clip editoriali su conisocial e youtube	127	Secondi di apparizione tv nazionali 448.054
Passaggi Spot Istituzionale CONI	255	Numero di apparizioni tv nazionali 23.530
Pagine Adv CONI	28	Audience tv nazionali 211.365.734

* Dati Master Group riferiti al periodo (1 aprile - 31 agosto 2012)

* Dati VIDIERRE riferiti al periodo (1 febbraio - 31 agosto 2012)

Gli altri costi sostenuti nel corso dell'esercizio sono relativi all'organizzazione di eventi, Casa Italia in Tour su tutti, finalizzati a promuovere l'evento olimpico per ca. 0,8 € mln, nonché ai costi di struttura (costo del personale, delle collaborazioni, viaggi, ecc.) per ca. 0,6 € mln. Contestualmente, Coni Servizi ha prodotto ricavi da servizi resi alle media companies per 0,6 € mln.

Sport e Preparazione Olimpica

La Direzione, oltre a quanto già sopra detto in riferimento ai costi diretti di Londra, ha sostenuto spese per ca. 2,8 € mln per le seguenti principali attività:

- WYOG Innsbruck 2012:** supporto alla partecipazione della squadra azzurra alla prima edizione dei Giochi Olimpici Invernali Giovanili ad Innsbruck (Austria), cui hanno partecipato giovani atleti dai 15 ai

- 19 anni in rappresentanza di 70 nazioni dei cinque continenti (la delegazione italiana era costituita da 63 componenti di cui 41 atleti, 17 tecnici federali e 4 persone di staff);
- **Attività a favore delle FSN:** progetti di ricerca scientifica in preparazione ai Giochi Olimpici ed agli eventi agonistici di alto livello, avvalendosi di collaborazioni esterne con Enti e/o società private; tra questi, il progetto con Ferrari S.p.A., attraverso il quale sono stati condotti studi su strutture, materiali ed aero-idrodinamica dei mezzi da gara in vista di Londra 2012, a favore delle seguenti discipline:
 - ✓ canoa e kayak (studio su timoni, pagaia strumentata, punta piedi e sedile strumentato, sistema di acquisizione dati e telemetria);
 - ✓ canottaggio (ottimizzazione distribuzione dell'equipaggio, progettazione e costruzione remo ergometro strumentato, studio della pala del remo e di derive, ottimizzazione strutturale dello scafo F13);
 - ✓ tiro con l'arco (macchina tira frecce, corde per arco, software selezione frecce).Per la preparazione ai Giochi di Sochi 2014, invece, sono state avviate le attività di sviluppo dei materiali utilizzati dalle discipline degli sport invernali (sci alpino, combinata nordica, salto speciale, snowboard e bob) e del ghiaccio (short track). Ulteriori collaborazioni con soggetti terzi si riferiscono alle convenzioni con l'Istituto Nazionale per Studi ed Esperienze di Architettura Navale (INSEAN), nonché con il Politecnico di Milano, tramite studi e ricerche volti all'innovazione tecnologica finalizzate al miglioramento dei risultati raggiunti nel campo della tecnica e della tecnologia applicate allo sport.
 - **Seminari Internazionali Tecnico-Scientifici - Gruppi di Lavoro e Cooperazione Tecnica Internazionale:** la Direzione ha, nel corso dell'esercizio, avviato scambi di cooperazione finalizzati alla preparazione degli atleti delle discipline olimpiche, sia in Italia che all'estero, in collaborazione con le Federazioni appartenenti a Paesi in via di sviluppo.

Territorio e Promozione dello Sport

All'impegno di Coni Servizi sono corrisposti costi operativi della struttura per **13,9 € mln**, comprendenti il costo del personale sia a livello di uffici centrali (2,1 € mln), che degli uffici periferici (pari a 10,3 € mln, a fronte di 225 risorse in forza ai Comitati Regionali e Provinciali CONI al 31 dicembre 2011). In questo ambito la Società ha assicurato **il coordinamento e la gestione dei presidi organizzativi destinati al supporto delle 121 Strutture Territoriali** con ulteriori costi totali di ca. 0,6 mil (per ad es. materiali di consumo, cancelleria, materiale vario non capitalizzabile, costi per l'organizzazione dei vari incontri nazionali per il coordinamento in corso d'anno delle strutture periferiche, assicurazioni, etc).

Ha curato inoltre **il coordinamento e realizzazione di progetti aventi ad oggetto la promozione sportiva sul territorio nazionale**, quali:

- Alfabetizzazione motoria nella scuola primaria;
- Educamp - Scuole aperte per ferie (centri estivi giovanili);
- Giocosport;
- Giochi della gioventù;
- Giochi sportivi studenteschi.

A livello centrale i costi sostenuti per la promozione (es. finali nazionali) e per le altre attività della Direzione ricadenti sul bilancio di Coni Servizi sono stati pari a ca. 0,2 € mln.

Attività di vigilanza antidoping, statuti e regolamenti

I costi operativi 2012 sono di ca. **1,8 € mln** per la realizzazione delle seguenti principali attività :

- **Supporto Antidoping:** (per maggiori informazioni sulle attività, si veda in proposito la relazione della Giunta Nazionale al Bilancio);
- **Supporto Conformità Statuti e Regolamenti:** Il 2012 è stato caratterizzato:
 - ✓ dalla valutazione di conformità delle normative federali alle leggi, allo Statuto del CONI, ai Principi Fondamentali ed agli indirizzi e criteri deliberati dal Consiglio Nazionale. In particolare sono stati

sottoposti all'approvazione ai fini sportivi da parte della Giunta Nazionale, ai sensi dell'art. 7 comma 5 lett. l) ed m) dello Statuto del CONI: n. 72 Statuti (di cui n. 41 con richiesta del Commissario ad Acta); n. 13 Regolamenti Organici; n. 7 Regolamenti di Giustizia; n. 4 Regolamenti dei Tecnici; n. 2 Regolamenti Sportivi Federali; n. 2 Regolamenti Settore Arbitrale; n. 2 Regolamenti dei Professionisti; n. 1 Regolamento Ufficiali di Gara; n. 1 Regolamento Partite Singole; n. 1 Regolamento Campionato Assoluto a Squadre; n. 1 Regolamento Esecutivo Tesseramento; n. 1 Regolamento Sportivo Esecutivo Gare; n. 1 Regolamento Classifiche Nazionali; n. 1 Regolamento Arbitri Giudici; n. 1 Regolamento Tecnico.

- ✓ dalle valutazioni e determinazioni (rilasciate alla Giunta Nazionale e Consiglio Nazionale) relativamente ad aspetti connessi all'attività istituzionale e pareri ed interpretazioni sulle normative federali;
- ✓ dalla revisione ed aggiornamento dei Principi Fondamentali degli Statuti delle Federazioni Sportive Nazionali e Discipline Sportive Associate e dei Principi di Giustizia Sportiva;
- ✓ dal supporto al Commissario ad acta, finalizzata all'adeguamento di n. 41 Statuti Federali in funzione della celebrazione delle Assemblee elettive federali per il rinnovo delle cariche per il quadriennio 2013/2016.
- ✓ dall'attività di inserimento da parte delle Federazioni Sportive Nazionali e Discipline Sportive Associate dei provvedimenti sanzionatori relativi a propri tesserati nel Registro delle Sanzioni Disciplinari dell'Ordinamento Sportivo mettendo a disposizione una modalità di caricamento massivo di dati (BATCH), che permetterà di creare un apposito file, a partire dal database federale esistente, da esportare periodicamente in una unica soluzione sul sistema CONI.
- **Vigilanza FSN ed Organismi sportivi**, le cui principali attività sono state:
 - ✓ la Commissione di Vigilanza sugli Sport Professionistici (CO.VI.SP.), come previsto dai Criteri e modalità di controllo Federazioni Sportive Nazionali sulle società sportive di cui all'articolo 12 della Legge 23 marzo 1981, n. 91 stabiliti dal CONI, si è riunita periodicamente ed ha provveduto all'analisi delle relazioni rilasciate dalle apposite Commissioni federali (COVISOC - FIGC, COM.TEC. - FIP, COVISP - FCI e COVISP - FPI), alla verifica del continuo aggiornamento del sistema dei controlli interni svolti nei confronti delle società professionalistiche ed alle risultanze di tali attività. Alla Commissione sono stati anche richiesti pareri per adeguamenti dei regolamenti legati ai controlli sulle società professionalistiche, e i componenti sono stati invitati a riunioni delle Commissioni federali per conoscere dall'interno le attività che vengono svolte in Federazione. Al termine delle riunioni sono stati redatti appositi verbali raccolti presso la Segreteria.
 - ✓ l'attività del Garante del Comportamento Sportivo, per l'anno 2012, ha riguardato n. 13 istanze che si sono concluse come di seguito indicato con n. 8 provvedimenti, conclusi con l'archiviazione; n. 3 provvedimenti, conclusi con "non luogo a procedere"; n. 2 provvedimenti, conclusi con "improcedibilità".
Per n. 2 procedimenti, è stata interessata la Federazione Sportiva di riferimento per gli adempimenti di cui all'art. 9, comma 2 del "Regolamento".
In data 26 marzo 2012 è stata, inoltre, proposta ed approvata dalla Giunta Nazionale, la deliberazione per l'adeguamento del "Regolamento" al Nuovo Codice di Comportamento Sportivo, deliberato dal Consiglio Nazionale in data 2 febbraio 2012.
 - ✓ La struttura ha, altresì, provveduto al monitoraggio dell'attività delle Federazioni Sportive Nazionali attraverso l'analisi dei verbali e della documentazione trasmessa dai Collegi dei Revisori dei Conti nel corso dell'esercizio.

Internal Audit (i cui costi rientrano all'interno dei costi di supporto staff (indiretti) sopra menzionati): l'ufficio effettua le verifiche amministrativo-contabili sulle Federazioni Sportive Nazionali e sui Comitati Territoriali del CONI e partecipa ad apposite Commissioni d'indagine sulla base delle richieste dell'Ente (che esercita il proprio ruolo di vigilanza) nell'ambito delle prestazioni richieste nel contratto di servizio annuale; nello svolgimento di tali attività, si avvale, di volta in volta, secondo le specifiche necessità, di

supporto professionale esterno. Nel corso del 2012 il responsabile dell'ufficio ha svolto le funzioni di segretario della Commissione di indagine sulla Federazione Pugilistica che ha chiuso i propri lavori nel corso dell'esercizio. Sono state concluse inoltre le verifiche sulla Federazione Italiana Sport Equestri e sulla Federazione Canoa Kayak mentre sono tutt'ora in corso le verifiche sulla Federazione Italiana Pallavolo. In ultimo, nel corso del 2012 il responsabile ha supportato il Commissario Straordinario della Federazione Italiana Bridge nella redazione del progetto di Bilancio Federale e ha supportato la Direzione Territorio e Promozione dello Sport nell'analisi dei rendiconti CSAIN.

Altri Uffici istituzionali, con costi operativi complessivi pari ca. **6,2 € mln**, quali Supporto alla Presidenza CONI, Segreteria Generale CONI, Organi Collegiali CONI, Comunicazione e Rapporti con i Media, Coordinamento Attività Politiche ed Istituzionali, Servizi Amministrativi per CONI Ente, Coordinamento CIS e Biblioteca dello Sport, etc.

Fornitura al CONI ed alle Federazioni Sportive degli spazi ad uso ufficio, centrali e periferici e relativi servizi di facility: nel corso del 2012 è stato ulteriormente sviluppato il modello di controllo dei dati relativi agli spazi ad uso ufficio, che consente la stima della valorizzazione del servizio offerto. Tale modello si basa su:

- **mappatura delle sedi**: sono state inventariate tutte le sedi gestite dalla Società nel corso dell'esercizio e suddivisi gli spazi in base a categorie prestabilite (es. area uffici, spazi comuni, ecc);
- **mappatura degli occupanti** di ciascuna sede: sono stati individuati gli spazi per mq occupati dai singoli soggetti (Comitati Provinciali e Regionali CONI, FSN centrali e periferiche, altri soggetti);
- **individuazione dei costi associati alle sedi**: sono stati mappati i costi legati alla gestione delle sedi (es. tutte le utenze, la manutenzione, la vigilanza, la pulizia degli uffici, gli ammortamenti dei beni e i fitti passivi, le imposte e tasse, la disponibilità della rete, ecc.);
- **imputazione dei costi delle sedi sui soggetti occupanti**: sulla base delle risultanze delle tre precedenti fasi.

Dei ca. **188 mila mq lordi** totali gestiti da Coni Servizi, ca. 169 mila mq sono destinati ad uso ufficio a favore:

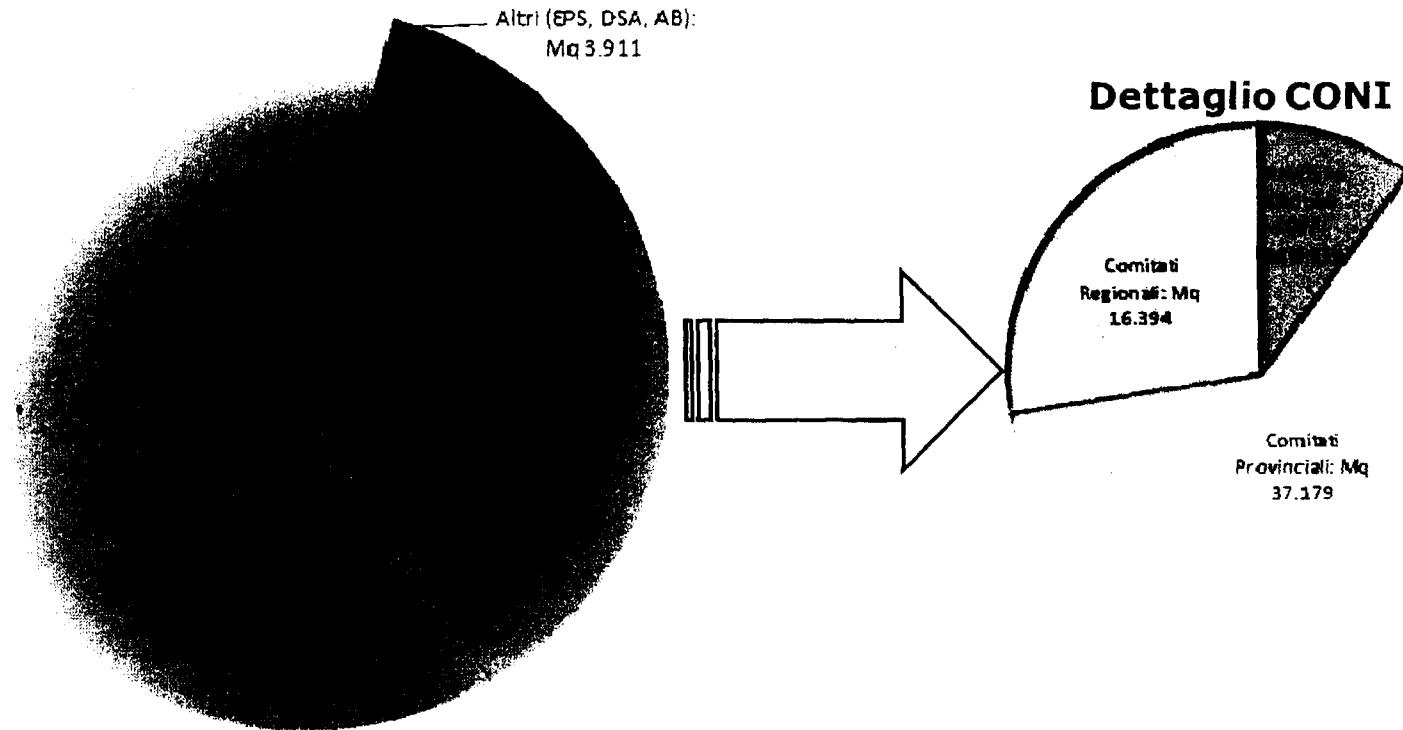
- delle Federazioni Sportive Nazionali (ca. 105 mila mq, pari al 63%);
- Ente CONI (ca. 60 mila mq, pari al 35%);
- ed altri soggetti (EPS, DSA, AB per un totale di ca. 4 mila mq, pari al 2%).

Relativamente ai costi connessi al servizio erogato, essi ammontano a ca. **21,7 € mln** complessivi e sono così ripartiti:

- Federazioni Sportive Nazionali ca. **14,7 € mln** (68% del totale costi);
- Ente CONI ca. **6,5 € mln** (30%);
- altri soggetti (EPS, DSA, AB) ca. **0,4 € mln** (2%).

Di seguito vengono evidenziati in forma grafica tali risultati. Viene, inoltre, fornita un'ulteriore chiave di lettura dal lato dei costi, ovvero una simulazione a "costi di mercato" del valore degli spazi ufficio resi disponibili da Coni Servizi alle FSN ed al CONI, ottenuta sostituendo il solo valore degli ammortamenti e degli affitti sostenuto dalla Società, con i valori medi di affitto a prezzi di mercato per città di riferimento (fonte: Agenzia del Territorio).

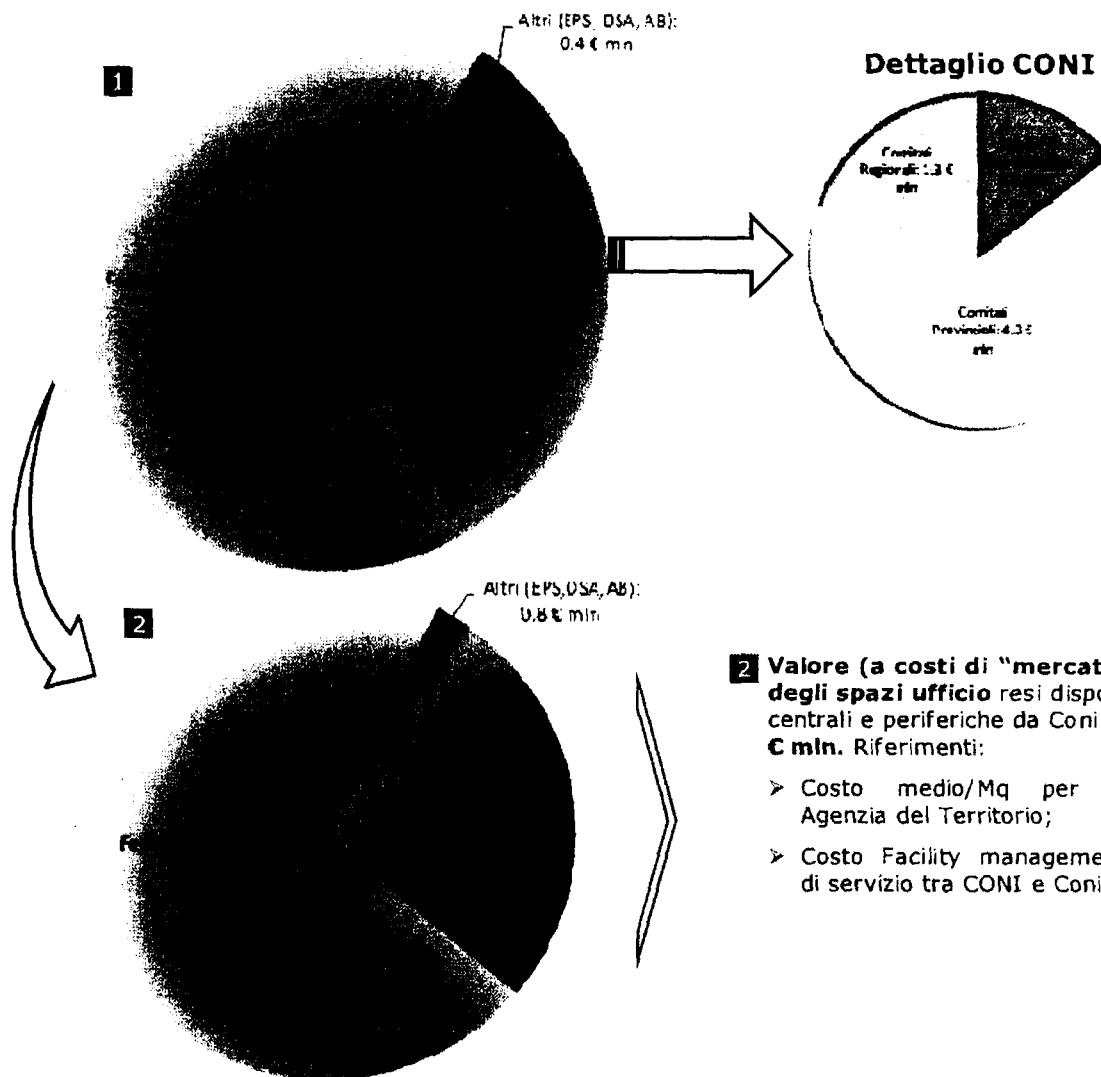
Totale Mq lordi resi disponibili (tra sedi centrali e periferiche) da Coni Servizi: 168.704 Mq



In periferia, la maggior parte delle sedi ospitano contemporaneamente le varie Federazioni Sportive ed anche, in spazi più ridotti, i Comitati CONI

Allegato 1) Relazione Coni Servizi S.p.A.

1 **Valore (a costi "effettivi") in € mila degli spazi ufficio (costo Mq + costo Facility management) resi disponibili tra sedi centrali e periferiche da Coni Servizi: 21.6 € mila (riferimento: contratto di servizio tra CONI e Coni Servizi)**



Allegato 1) Relazione Coni Servizi S.p.A.

PRINCIPALI IMPATTI ECONOMICI DERIVANTI DALLA PREGRESSA GESTIONE PATRIMONIALE DELL'ENTE CONI

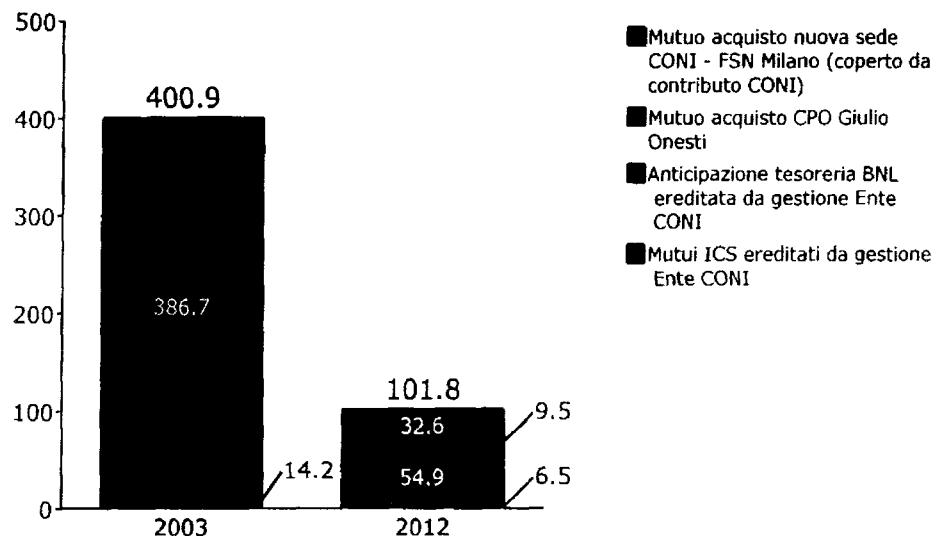
La gestione economica, patrimoniale e finanziaria di Coni Servizi riflette come ogni anno anche alcune voci rilevanti che derivano dalla pregressa gestione dell'Ente, ereditate dalla Società al momento della sua costituzione ex-lege, e che continuano a determinare impatti significativi sull'andamento dei conti di Coni Servizi.

Coni Servizi ha aggiornato anche nel 2012 il valore del **Fondo di Previdenza CONI** (fondo istituito nel 1971 e soppresso nel 1999 che riassume gli attuali impegni relativi al trattamento pensionistico integrativo dei dipendenti ex-CONI ed ereditato come passività in fase di costituzione ex-lege della Società stessa) sulla base della perizia di stima redatta da uno studio attuariale appositamente incaricato dalla Società. L'adeguamento del fondo all'interno del bilancio 2012 della Società ha avuto un impatto in termini di maggiori costi per **11,8 € mln**.

In riferimento **all'indebitamento nei confronti dell'Istituto di Credito BNL** ereditato dal CONI, Coni Servizi al 31 dicembre 2012 ha rilevato un debito pari a 54,9 € mln (dai 387 € mln del 2003, anno di costituzione della Società, -86%). Gli oneri finanziari riconducibili a tali debiti ed ai finanziamenti contratti, sia in epoca CONI che successivamente per mutui destinati alla copertura del fabbisogno finanziario derivante dagli investimenti sull'impiantistica sportiva (p.es. acquisto dell'area del Centro di Preparazione Olimpica Giulio Onesti), sono pari a **2,2 € mln**.

Si riporta di seguito a fini informativi la situazione dell'indebitamento verso gli Istituti di credito sia per l'esercizio 2003 (inizio attività Coni Servizi), che per l'esercizio 2012.

Descrizione trend 03/12 – Evoluzione della raccolta finanziaria (mln €)



PRINCIPALI ATTIVITÀ PER CONTO E NELL'INTERESSE DELLE FEDERAZIONI SPORTIVE

Assegnazione e gestione del personale presso le Federazioni

Coni Servizi ha sostenuto, nel corso dell'esercizio 2012, costi per l'assegnazione del personale presso le FSN pari a 7,4 € mln, inclusivi dei costi per i buoni pasto e per le polizze assicurative a favore di tali dipendenti.

Nel corso del 2012 è stato sostanzialmente completato, secondo le modalità definite dall'art. 30 del CCNL, il passaggio alle dipendenze delle FSN del personale della Società da tempo operante presso le stesse. Delle 769 risorse della Società operanti presso le FSN nel 2009, infatti, rimangono ad oggi solo 18 unità per le quali non è ancora avvenuto il passaggio, delle quali:

- 11 operanti presso l'Unione Italiana Tiro a Segno (l'iter procedurale per il passaggio alla Federazione è in via di perfezionamento ed è previsto per l'inizio del prossimo esercizio);
- 7 non aventi i requisiti per poter completare il passaggio e che, quindi, al momento restano ancora nell'organico della Società.

Sotto l'aspetto relativo alla dinamica del costo del lavoro, la Società si è adeguata, così come per l'esercizio 2011, alle norme di cui all'art. 9 comma 1 della legge 122/2010, che dispone, per gli anni 2011, 2012 e 2013, che i trattamenti economici complessivi dei soggetti dipendenti dai datori di lavoro inseriti nel Conto Economico Consolidato della Pubblica Amministrazione, come individuati dall'ISTAT, non possano superare il trattamento spettante per l'anno 2010.

Nelle seguenti tabelle è sintetizzato l'andamento del numero di risorse impiegate nel 2012 ed il confronto con l'anno precedente, nonché il dettaglio del personale passato alle dirette dipendenze delle FSN.

Consistenza Personale a fine anno	Coni Servizi 31.12.2012 (A)	Coni Servizi 31.12.2011 (B)	Art. 30 31.12.2012 (C)	Art. 30 31.12.2011 (D)	Finale 31.12.2012 (E=A+C)	Finale 31.12.2011 (F=B+D)	Differenza (A-B)	Differenza (E-F)
Dirigenti Impiegati	- 18	1 245	6 642	7 425	6 660	8 670	(1) -100% (227) -93% (10) -1%	(2) -25%
Totale	18	246	648	432	666	678	(228) -93%	(12) -2%

Andamento Medio Personale	Media 2012 Coni Servizi (A)	Media 2011 Coni Servizi (B)	Media 2012 Art. 30 (C)	Media 2011 Art. 30 (D)	Media 2012 (E=A+C)	Media 2011 (F=B+D)	Differenza (A-B)	Differenza (E-F)
Dirigenti Impiegati	1 148	1 262	8 526	9 420	9 674	10 682	0 (114) -44% (8) -1%	(1) -10% (9) -1%
Totale	149	263	534	429	683	692	(114) -43%	(9) -1%